

Raadsvergadering
d.d. 19-12-2019

Aan de Raad

No. 9.

Wissenkerke, 26-11-2019

Onderwerp:

Voor kennisgeving aannemen 2e bestuursrapportage 2019 VRZ en zienswijze ontwerp-4e begrotingswijziging 2019 VRZ

Voorstel/alternatieven

Uw raad wordt voorgesteld om:

1. kennis te nemen van de 2e bestuursrapportage 2019 van Veiligheidsregio Zeeland.
2. een positieve zienswijze te geven op de concept-4e begrotingswijziging 2019;

Inhoud aanvraag/aanleiding ambtshalve besluit

Op 24 oktober 2019 heeft het Algemeen Bestuur (AB) van de Veiligheidsregio Zeeland (VRZ) ingestemd met de 2e bestuursrapportage 2019. Vervolgens is de bestuursrapportage met de daarbij behorende concept-4e begrotingswijziging 2019 toegestuurd aan de gemeenten met het verzoek om op de concept-begrotingswijziging een zienswijze in te dienen.

(Wettelijke) grondslag

Artikel 35 Wet gemeenschappelijke regelingen.

Motivering

2e bestuursrapportage 2019

De 2e bestuursrapportage 2019 heeft betrekking op de periode januari tot en met augustus 2019. Begrotingswijzigingen die worden opgesteld naar aanleiding van een bestuursrapportage worden sinds 2017 in de bestuursrapportage geïncorporeerd. Met deze bestuursrapportage geeft de VRZ inzicht in de bestuurlijke, financiële en operationele zaken, waardoor de raad in een optimale informatiepositie wordt gebracht.

Concept-4e begrotingswijziging 2019

De prognose is ten opzichte van de eerder aan uw raad aangeboden 3e begrotingswijziging VRZ bijgesteld in positieve zin. Waar de 1e bestuursrapportage 2019 nog uitging van een nadelig resultaat van € 266.726,-, wordt nu een positief resultaat verwacht van € 586.175. De eerste bestuursrapportage over de periode januari – april 2019, leidde tot een *onttrekking* aan de algemene reserve van € 87.103, nu wordt met de nieuwe prognose uitgegaan van een *toevoeging* aan de algemene reserve van € 499.072.

Het (in positieve zin) bijgestelde verwachte resultaat wordt met name veroorzaakt door:

- Formatieve verschuivingen. Gedurende het jaar ontstaan er diverse mutaties als gevolg van formatieve verschuivingen, die leiden bij de 2e bestuursrapportage tot een voordeel (€ 283.275)
- Declaraties brandweervrijwilligers (voordeel van € 375.000). In de eerste bestuursrapportage 2019 werd nog een tekort verwacht van € 470.000. Op basis van de realisatie 2018 en de realisatie in het 1e en 3e kwartaal 2019 wordt verwacht dit tekort lager uit zal vallen.
- Opleiden, trainen brandweer: Vanwege onder meer het doorschuiven van trainingen naar 2020 worden op diverse budgetten incidentele voordelen verwacht..

De begrotingswijziging is budgettair neutraal voor gemeenten. In het verleden werden budget neutrale begrotingswijzigingen niet ter zienswijze aangeboden. Echter, in het rapport "Aanpak voor een goede samenwerking tussen gemeenten en gemeenschappelijke regelingen" is vastgelegd dat ook budget neutrale begrotingswijzigingen ter zienswijze aan de gemeenteraden worden aangeboden. Geadviseerd wordt om een positieve zienswijze uit te brengen.

Financiële gevolgen

Geen financiële gevolgen voor de gemeente.

Mogelijke risico's / kanttekeningen

De 2e bestuursrapportage is een tussentijdse stand van zaken (tot en met augustus dit jaar) en geeft slechts een prognose weer van het eindresultaat voor 2019. In de jaarrekening 2019 zal pas concreet duidelijkheid gegeven kunnen worden over het resultaat ultimo 2019. Om die reden wordt voorgesteld het verwachte positieve resultaat (€ 586.175) voorlopig toe te voegen aan de Algemene reserve. Bij de jaarrekening 2019 wordt afhankelijk van het (definitieve) resultaat een bestedingsvoorstel gedaan.

Overigens blijkt uit 2e bestuursrapportage dat er een structureel effect is in de vorm van een oplopend nadeel. Dit oplopend nadeel bedraagt € 373.211 en wordt voornamelijk veroorzaakt door het verschil tussen de VZG-norm voor loonstijgingen en de werkelijke cao afspraken, € 300.000.

Behandeld in informatieve raadsvergadering
d.d. 4 december 2019.

Bijlagen:

- Tweede bestuursrapportage 2019 VRZ incl. begeleidende brief
- Ontwerp-4^e begrotingswijziging 2019 VRZ
- Concept bestuursvoorstel AB 4e begrotingswijziging 2019
- Concept-raadsbesluit